



صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

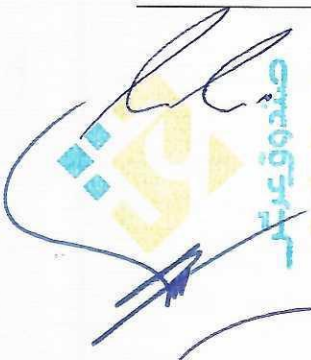
باسلام و احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان میلاد شهر	مهدی حکیمیان	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	سعید محمدی	 

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۹۶۱,۷۳۴,۲۶۹,۷۸۰	۲,۱۴۹,۱۴۲,۹۴۶,۵۵۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰۰,۱۱۳,۸۷۸,۰۴۰	۵۷,۷۳۵,۰۷۰,۸۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۰,۱۹۷,۶۵۸,۵۶۹	۱۰۹,۴۵۱,۳۱۰,۳۵۹	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
—	۸۳,۶۹۵,۲۲۳,۰۶۳	۸	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵۷,۸۴۰,۵۹۸,۱۴۲	۵۶,۰۴۱,۱۴۱,۷۷۸	۹	حساب‌های دریافتنی
۲,۸۴۷,۷۶۶,۲۶۵	۳۴۸,۰۲۹,۲۳۴	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳,۱۶۶,۷۳۵,۵۶۲	۲۱۰,۴۵۹,۷۲۴	۱۱	موجودی نقد
۷۵۲,۷۱۸,۶۸۰	—		جاری کارگزاران
۱,۴۰۶,۶۵۳,۶۲۵,۰۳۸	۲,۴۵۶,۶۲۳,۹۸۱,۶۱۳		جمع دارایی‌ها
—	(۱,۹۰۴,۰۲۷,۱۱۶)	۱۲	بدهی‌ها
۱۶,۶۹۰,۸۷۳,۵۵۹	۳۸,۲۹۱,۲۷۴,۰۶۲	۱۳	جاری کارگزاران
۴,۴۷۸,۷۰۹,۶۷۲	۵,۲۴۸,۸۴۵,۸۴۷	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۱,۱۶۹,۵۸۳,۲۳۱	۴۱,۶۳۶,۰۹۲,۷۹۳		سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷	۲,۴۱۴,۹۸۷,۸۸۸,۸۲۰	۱۵	جمع بدهی‌ها
۱۰,۲۲۲	۱۹,۳۲۹		خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

مشاور سرمایه گذاری
همیشه آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹۵,۰۸۸,۴۰۸,۶۹۱	۴۹,۴۸۴,۱۰۷,۶۶۳
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۳۳,۰۶۰,۸۵۸,۲۳۷	۹۸,۰۰۵,۳۵۱,۴۸۶
۱۸ سود سهام	۶۴,۰۸۷,۹۰۱,۷۶۵	۵۷,۰۰۱,۴۰۲,۰۳۴
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹,۱۲۴,۶۵۰,۲۹۸	۶۴,۱۷۹,۶۰۶,۰۳۸
۲۰ سایر درآمدها	۳,۲۸۷,۱۶۲,۸۲۷	۷۰۲,۷۴۵,۰۹۲
جمع درآمدها	۱,۲۱۴,۶۴۸,۹۸۱,۸۱۸	۲۶۹,۳۷۳,۲۱۲,۳۱۳
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۶,۸۴۱,۵۰۸,۰۴۵)	(۱۹,۰۶۵,۳۳۷,۷۳۷)
۲۲ سایر هزینه ها	(۸,۳۶۱,۹۱۷,۰۵۷)	(۳,۰۰۴,۵۷۱,۲۶۷)
جمع هزینه ها	(۳۵,۲۰۳,۴۲۵,۱۰۲)	(۲۲,۰۶۹,۹۰۹,۰۰۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۱۷۹,۴۴۵,۵۵۶,۷۱۶	۲۴۷,۳۰۳,۳۰۳,۳۰۹
۲۳ هزینه های مالی	(۶,۲۰۵,۳۰۹,۷۰۳)	(۱۱۳,۶۴۱,۰۰۲)
سود (زیان) خالص	۱,۱۷۳,۲۴۰,۲۴۷,۰۱۳	۲۴۷,۱۸۹,۶۶۲,۳۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۶۷٪	۱۸,۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۴۸,۶۰٪	۱۴,۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۳۵,۵۴۲,۵۵۹	۱,۳۸۵,۴۸۴,۰۴۱,۸۰۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	—	—
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۶,۵۷۴,۴۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	—	۱,۱۷۳,۲۴۰,۲۴۷,۰۱۳
تعدیلات	—	(۳۷,۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲۴,۹۴۲,۵۵۹	۲,۴۱۴,۹۸۷,۸۸۸,۸۲۰
	تعداد	ریال
	—	۱۵۵,۳۴۲,۵۵۹

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری
سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه
استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت
صدور و ابطال سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

مشاور سرمایه گذاری
مهندس آبان
بازده ثبت: ۶۰۸۴۷۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ تحت شماره ۱۲۳۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۷۷۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده کالایی و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۹/۲۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، انتهای جلال آل احمد، نرسیده به اشرفی اصفهانی، پلاک ۴۵۳ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت سبذگردان میلاد شهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۵۳۳۱۱۷ به آدرس <https://arshfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۶ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان میلادشهر	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸
گروه سرمایه گذاری میلادشهر	۲۰,۰۰۰	۱
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی	۲۰,۰۰۰	۱
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان میلاد شهر که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ به شماره ثبت ۶۱۴۶۸۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، انتهای بزرگراه جلال آل احمد، نرسیده به اشرفی اصفهانی پلاک ۴۵۳ طبقه ۴، واحد ۸

متولی: شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰

حسابرس: موسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: دفتر مرکزی میدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸، واحد ۱۴

بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی شاهین میلاد شهر که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ به شماره ثبت ۵۸۵۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران - بزرگراه جلال آل احمد، نرسیده به اشرفی اصفهانی، پلاک ۴۵۳، طبقه ۴، واحد ۸

*توضیحات: طی مجمع تغییر ارکان مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۳ صندوق عرش میلادشهر و نامه شماره ۱۲۱/۳۲۵۲۸۱ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، بازارگردان صندوق عرش میلادشهر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ از صندوق بازارگردانی فخر رضوی به صندوق بازارگردانی شاهین میلادشهر تغییر یافته است.

صندوق سرمایه گذاری عرشر میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال، منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیات

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاستهای کلی اصل ۲۴ قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۲۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۲ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف است و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره یک ماده ۱۲۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تعدیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید است، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره یک ماده ۱۲۳ قانون مکرر مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



۹-۴- محاسبه کارمزد ارکان و محاسبه تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰.۱ درصد (۰/۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کلایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه ۰.۰۰۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۲,۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۶۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع؛

صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد:

صنعت	بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۱۰۹,۳۳۴,۹۵۴,۵۳۱	۱۹۲,۵۱۵,۳۴۰,۸۳۰	۷.۸۳٪	۱۲۰,۱۸۱,۱۷۹,۱۲۴	۱۵۹,۱۷۸,۹۲۲,۳۶۴	۸.۷۴٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۳۳,۲۰۱,۲۷۵,۸۱۸	۳۱۶,۵۸۶,۲۶۶,۶۵۴	۱۲.۸۹٪	۱۴۴,۱۴۴,۰۱۸,۱۶۷	۱۴۵,۳۴۰,۷۵۴,۳۸۴	۷.۹۸٪
محصولات شیمیایی	۱۵۶,۸۸۴,۴۰۶,۷۴۲	۲۱۲,۲۰۷,۱۹۲,۱۴۰	۸.۶۴٪	۹۸,۸۹۴,۱۱۳,۴۲۵	۹۲,۳۷۶,۸۹۶,۴۸۹	۵.۱۸٪
مواد و محصولات دارویی	۱۰۰,۷۶۹,۹۳۴,۳۲۲	۲۳۳,۸۵۲,۶۱۱,۱۹۰	۹.۹۳٪	۶۷,۰۷۱,۳۳۷,۱۰۴	۹۴,۵۰۹,۹۶۶,۹۲۴	۵.۱۹٪
محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر	۷۲,۰۴۰,۹۴۹,۲۷۸	۱۴۰,۷۳۸,۰۸۶,۵۰۰	۵.۷۳٪	۸۷,۰۵۸,۵۸۴,۶۹۲	۹۳,۱۶۴,۹۴۸,۶۹۶	۵.۱۱٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰.۰۰٪	۵,۵۲۵,۰۱۲,۱۶۰	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۰.۳۳٪
استخراج کانه‌های فلزی	۱۰۴,۷۸۷,۹۶۶,۶۰۰	۱۲۷,۲۲۴,۳۹۶,۲۱۶	۵.۱۸٪	۴۹,۴۴۳,۹۲۵,۳۹۷	۴۳,۶۰۳,۷۵۷,۱۴۲	۲.۳۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۳,۴۴۰	۱۶,۹۰۸	۰.۰۰٪	۵۵,۳۵۸,۰۸۹,۵۰۸	۵۴,۸۱۳,۹۵۷,۹۸۹	۳.۰۱٪
سیمان، آهک و گچ	۵۱,۵۶۱,۵۷۵,۱۴۷	۱۰۲,۲۶۲,۴۰۱,۹۲۶	۴.۱۶٪	۱۲۸,۷۹۵,۳۹۲,۹۱۳	۱۸۶,۰۷۸,۳۰۸,۳۰۶	۱۰.۳۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۲,۰۱۰,۹۲۷,۶۳۷	۹۹,۲۸۷,۴۹۷,۶۰۰	۴.۰۴٪	۴۵,۹۸۹,۳۲۳,۴۷۳	۴۹,۴۶۵,۸۳۶,۵۷۵	۲.۷۳٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۵۲,۶۷۰,۵۰۳,۵۴۶	۷۸,۶۶۱,۷۲۰,۶۶۳	۳.۳۰٪	۷۹,۸۲۳,۶۶۱,۱۲۸	۷۸,۸۳۰,۲۰۹,۶۶۱	۶.۶۸٪
استخراج ذغال سنگ	۲۵,۴۰۸,۹۰۴,۲۷۳	۳۷,۵۵۳,۳۵۳,۳۶۰	۱.۱۲٪	-	-	۰.۰۰٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۷,۰۱۷,۶۸۹,۳۸۹	۴۴,۷۴۱,۴۵۴,۳۰۰	۱.۸۲٪	۶۲,۰۷۷,۵۸۰,۳۰۲	۶۲,۷۷۴,۹۲۸,۶۲۲	۳.۴۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۱۱۷,۲۲۱,۱۳۴,۰۱۳	۱۶۵,۷۷۲,۷۴۷,۴۱۵	۶.۷۵٪	۹۷,۰۰۳,۰۳۰,۵۶۸	۹۳,۱۳۴,۶۷۲,۷۰۰	۵.۱۱٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۹,۷۱۶,۳۱۸,۷۷۷	۳۲,۲۴۴,۶۱۰,۸۹۶	۱.۳۱٪	۴۴,۷۳۴,۷۳۱,۷۸۳	۳۴,۸۳۶,۰۱۸,۷۷۳	۱.۹۱٪
فلزات اساسی	۱۳۵,۹۲۹,۸۰۳,۳۲۹	۲۴۵,۵۰۲,۸۰۰,۵۸۳	۹.۹۹٪	۷۰,۷۸۵,۶۹۶,۳۵۷	۵۸,۰۹۹,۱۴۰,۸۶۹	۳.۱۹٪
قند و شکر	۶۵,۴۲۴,۳۵۵,۶۸۶	۹۸,۵۵۹,۳۴۲,۶۳۸	۴.۰۱٪	۶۱,۹۷۶,۶۹۲,۲۶۴	۶۶,۰۳۶,۷۶۸,۰۰۶	۳.۶۳٪
کاشی و سرامیک	۱۹,۳۴۸,۷۲۵,۳۳۹	۲۱,۸۹۶,۱۵۳,۶۸۵	۰.۸۹٪	۴۶,۸۲۸,۱۷۵,۱۴۴	۵۱,۶۱۸,۶۹۸,۱۳۶	۲.۸۲٪
فعالیت‌های کمک به نهادهای مالی واسط	-	-	۰.۰۰٪	۶۷,۱۴۲,۰۶۷,۹۱۷	۵۷,۶۳۸,۸۱۹,۹۱۲	۳.۱۶٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	۰.۰۰٪	۳۵,۰۵۵,۹۵۴,۸۶۱	۳۸,۵۳۹,۰۶۶,۳۱۹	۲.۱۳٪
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰.۰۰٪	۲۹,۱۸۸,۳۸۵,۷۷۸	۲۸,۰۳۶,۹۳۲,۹۶۱	۱.۵۴٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۰.۰۰٪	۳۰,۵۸۵,۳۲۰,۶۹۲	۲۷,۵۸۰,۰۳۵,۱۶۵	۱.۵۱٪
چیمه و صندوق بازتست‌نگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	۰.۰۰٪	۵۸,۹۴۵,۵۲۵,۵۷۲	۶۲,۲۷۶,۳۲۷,۱۲۶	۳.۴۲٪
	۱,۲۷۵,۴۲۹,۴۴۷,۲۵۷	۲,۱۴۹,۱۴۲,۹۴۶,۵۵۷	۸۷.۴۸٪	۱,۴۸۶,۰۷۰,۸۰۳,۲۲۹	۱,۵۸۵,۸۱۱,۴۴۴,۷۶۷	۸۹.۳۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۵۷,۷۳۵,۰۷۰,۸۹۸	۱۵۴,۷۰۵,۸۵۱,۷۹۸
	۵۷,۷۳۵,۰۷۰,۸۹۸	۱۵۴,۷۰۵,۸۵۱,۷۹۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۲۷,۶۸۸	۰.۰۰%	۱۲۷,۶۸۸	۰.۰۰%
۳۰۸,۴۷۵	۰.۰۰%	۳۰۸,۴۷۵	۰.۰۰%
۴۷,۳۶۸,۷۳۴,۶۹۲	۱.۹۳%	۱,۲۸۲,۶۲۱,۲۳۷	۰.۰۷%
۱۰,۳۶۵,۸۸۴,۳۲۸	۰.۴۲%	۱۵۳,۴۲۲,۷۹۴,۳۹۸	۸.۴۳%
۵۷,۷۳۵,۰۷۰,۸۹۸	۲.۴%	۱۵۴,۷۰۵,۸۵۱,۷۹۸	۲۱.۲۴%

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۳۶۴۰۰۶۰ بانک شهر
سپرده کوتاه مدت ۸۰۷۸۱۰۴۸۱۴۹۲۴۱ بانک سامان
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۷۴۸ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت - بانک ملی (آینده سابق)
جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۴۸,۰۱۵,۲۸۶,۰۲۸	۱۰۹,۴۵۱,۳۱۰,۳۵۹	۴.۴۶%	۴۳,۹۹۵,۱۴۴,۷۱۴	۴۲,۷۹۶,۷۶۰,۶۷۲	۲.۳۵%
۴۸,۰۱۵,۲۸۶,۰۲۸	۱۰۹,۴۵۱,۳۱۰,۳۵۹	۴.۵%	۴۳,۹۹۵,۱۴۴,۷۱۴	۴۲,۷۹۶,۷۶۰,۶۷۲	۲.۳۵%

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۸۲,۷۱۴,۶۶۵,۸۲۴	۸۲,۶۹۵,۲۲۳,۰۶۳	۲.۴۷%	-	-	۰.۰۰%
۸۲,۷۱۴,۶۶۵,۸۲۴	۸۲,۶۹۵,۲۲۳,۰۶۳	۲.۵%	-	-	۰.۰۰%

استاد خزانه

صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۹- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				یادداشت
	تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰۹۲,۳۸۷,۳۶۱	۱۵,۷۵۶,۷۰۲,۹۲۶	(۲۷۵,۹۹۸,۷۹۷)		۱۶,۰۳۲,۷۰۱,۷۲۳	۹-۱
۳۰,۳۸۱,۴۲۸,۶۴۴	۴۰,۲۸۴,۴۳۸,۸۵۲	(۳,۳۶۹,۴۸۲,۰۷۷)		۴۲,۶۵۳,۷۲۰,۹۲۹	۹-۲
۲,۵۰۰,۴۶۶,۰۰۰	-	-		-	
۳۳,۸۷۴,۲۷۹,۹۹۵	۵۶,۰۴۱,۱۴۱,۷۷۸	(۳,۶۴۵,۳۸۰,۸۷۴)		۵۹,۶۸۶,۴۳۲,۶۵۲	

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

جمع

۹-۲- سود سهام دریافتنی

سپرده بلند مدت ۴,۶۵۵,۲۲۱,۵۰۹ بانک ملی (آینده سابق)

سپرده بلند مدت ۴,۶۶۵,۱۷۷,۰۰۰ بانک ملی (آینده سابق)

سپرده بلند مدت ۴,۶۷۶,۹۱۱,۰۰۳ بانک ملی (آینده سابق)

سپرده بلند مدت ۴,۶۷۶,۹۱۱,۰۰۳ بانک ملی (آینده سابق)

سپرده بلند مدت ۴,۶۷۶,۹۱۱,۰۰۳ بانک ملی (آینده سابق)

سپرده بلند مدت ۴,۶۷۶,۹۱۱,۰۰۳ بانک ملی (آینده سابق)

۹-۲- سود سهام دریافتنی

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

شرکت صنایع غذایی مینو شرقی

سرمایه‌گذاری دارویی تاشمین

داروسازی کاسپین تاشمین

فولاد کاوه جنوب کیش

توزیع دارو پخش

پهنا ساز کاشانه تهران

فولاد شاهرود

صبا فولاد خلیج فارس

سپهر

کاشی و سرامیک حافظ

پگاه آذربایجان غربی

شیشه همدان

بانک ملت

حقارتی شمال

مدیریت انرژی امید تایان هور

سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طونی

کانی گرین طبس

کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس

جمع نقل به صفحه بعد

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱				تنزیل نشده
	تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۱۵۰	-		۱,۱۵۰	
۳,۶۹۶,۶۸۸,۱۰۳	۳,۱۰۷,۹۹۴,۲۱۰	(۴۶۱,۹۴۱,۵۶۶)		۳,۵۵۹,۹۳۵,۷۷۶	
-	۸۳۴,۸۶۹,۸۰۰	-		۸۳۴,۸۶۹,۸۰۰	
۴,۶۷۵,۷۶۸,۰۲۴	۵,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۰	-		۵,۳۴۸,۳۱۰,۰۰۰	
-	۴۲۰	-		۴۲۰	
۶۶۶,۹۰۰,۹۷۵	۱۶۷	-		۱۶۷	
۶,۰۷۰,۸۱۲,۰۸۲	-	-		-	
۲,۳۳۷,۳۳۸,۳۷۰	۲,۴۸۸,۲۵۰,۲۹۲	-		۲,۴۸۸,۲۵۰,۲۹۲	
-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۱۶۴,۸۹۷,۲۷۰	-	-		-	
-	۱۴۲	-		۱۴۲	
۲,۲۴۴,۰۹۴,۰۲۵	-	-		-	
-	۱۵۰	-		۱۵۰	
-	۹۰	-		۹۰	
-	۴,۸۳۲,۱۰۷,۷۵۰	-		۴,۸۳۲,۱۰۷,۷۵۰	
-	۲,۹۵۹,۵۶۸,۵۳۴	(۳۶۸,۹۳۲,۵۱۶)		۳,۳۲۸,۵۰۱,۰۵۰	
-	۸۴۴,۹۴۸,۷۱۶	(۱۰,۸۰۱,۶۱۶)		۹۵۳,۷۵۰,۳۳۲	
-	۱,۱۹۶,۸۹۰,۴۵۹	(۱۹۵,۱۰۹,۵۴۱)		۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲,۱۳۱,۸۳۰,۴۳۲	(۳۶۴,۲۸۸,۵۶۷)		۲,۳۹۶,۱۱۹,۰۰۰	
۳۱,۷۱۹,۰۸۸,۴۶۹	۲۷,۹۳۴,۷۷۲,۳۱۳	(۱,۳۹۹,۰۷۳,۸۰۶)		۳۹,۳۳۳,۸۴۶,۱۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

۹-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۵/۳/۳۱			
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۷۱۹,۹۰۸,۸۴۹	۳۷,۹۲۴,۷۷۲,۳۱۳	(۱,۳۹۹,۰۷۳,۸۰۶)	۲۹,۳۲۳,۸۴۶,۱۱۹
-	۳,۳۱۱,۶۳۹,۱۳۰	(۳۴۶,۷۴۵,۸۷۰)	۳,۶۵۸,۳۸۵,۰۰۰
-	۱,۷۸۳,۹۲۹,۴۵۳	(۲۹۴,۴۷۰,۵۴۷)	۲,۰۷۸,۴۰۰,۰۰۰
-	۷۲۴,۸۵۲,۵۶۴	(۱۳۳,۳۱۴,۵۳۶)	۸۵۸,۱۶۹,۳۰۰
-	۱,۵۷۳,۶۵۲,۶۹۵	(۲۳۶,۳۳۷,۳۰۵)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵۲,۹۸۲,۴۸۶	(۱۰۹,۸۵۲,۹۲۴)	۸۶۲,۸۳۵,۴۱۰
-	۵,۳۰۳,۶۰۸,۳۱۱	(۸۶۹,۴۷۶,۹۸۹)	۶,۰۷۲,۰۸۵,۳۰۰
۴۰,۳۱,۵۵۸,۱۸۵	-	-	-
۱۰۴,۷۵۱,۳۷۶	-	-	-
۴۰,۳۱,۵۵۸,۱۸۵	-	-	-
۱۰۴,۷۵۱,۳۷۶	-	-	-
۲۹,۹۲۲,۵۲۷,۷۷۱	۴۰,۲۸۴,۴۳۸,۸۵۲	(۳,۳۶۹,۹۱۲,۰۷۷)	۴۳,۶۵۳,۷۲۰,۹۲۹

۱۰- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۷,۹۷۳,۸۲۰	۳۴۸,۰۴۸,۷۹۰	(۷۴,۴۷۹,۵۸۴)	۴۲۳,۵۰۸,۳۷۴
۷۹	-	(۲۳۶,۴۱۵,۱۹۲)	۲۲۶,۴۱۵,۱۹۲
۳,۱۳۲,۰۲۷,۲۴۴	۴۴۴	(۵,۳۶۵,۹۷۱,۸۵۳)	۲,۰۳۰,۸۱۱,۹۱۷
-	-	(۱۳۷,۶۹۲,۳۳۰)	۱۳۷,۶۹۲,۳۳۰
۳,۵۱۰,۰۰۱,۱۴۳	۳۴۸,۰۴۹,۲۳۴	(۵,۸۰۴,۵۵۸,۹۴۸)	۲,۸۴۷,۷۶۶,۳۶۵

۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۵/۳/۳۱
ریال	ریال
۷۷۸,۳۴۵,۵۶۲	۲۱۰,۲۵۹,۷۲۴
۷۷۸,۳۴۵,۵۶۲	۲۱۰,۲۵۹,۷۲۴

۱۲- جاری کارگران

۱۴۰۵/۳/۳۱			
مانده بدهکار	مانده بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار
(بستانکار) اکتیو دوره	(بستانکار) اکتیو دوره	ریال	ریال
۷۰,۱۵۴,۲۶۹	۱,۵۹۹,۵۳۵,۳۷۶	(۱,۴۵۸,۰۶۱,۹۳۱,۸۱۵)	۱,۴۵۹,۶۶۱,۴۶۷,۱۹۱
۲,۶۸۰,۵۶۰	۳۰۴,۴۹۱,۷۴۰	(۲۸,۱۶۹,۳۹۰,۹۸۳)	۲۸,۴۷۳,۵۳۱,۷۲۲
۷۳,۸۳۴,۸۲۹	۱,۹۰۴,۰۲۷,۱۱۶	(۱,۴۸۶,۲۳۰,۹۷۱,۷۹۷)	۱,۴۸۸,۱۳۴,۹۹۸,۹۱۳

شرکت کارگزاری بانک سامان
بانک سامان - بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	
۱۲,۴۸۶,۲۵۳,۷۳۲	۲۵,۰۴۵,۲۷۲,۷۸۰		کارمزد مدیر (شرکت سیدگردان میلادشهر)
۲۵۸,۱۹۶,۶۸۰	۱,۳۲۰,۹۹۰,۳۲۵		کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان)
۷۳۸,۵۱۵,۵۶۰	۱,۳۷۷,۱۳۸,۷۵۶		حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۵,۵۸۲,۳۷۱,۷۶۵	۱۰,۵۴۷,۸۷۲,۲۰۱	۱۳-۱	بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی شاهین میلاد شهر)
۱۹,۰۶۵,۳۳۷,۷۳۷	۳۸,۲۹۱,۲۷۴,۰۶۲		

۱۳- طی مجمع تغییر ارکان مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ صندوق عرش میلادشهر و نامه شماره ۱۲۱/۲۲۵۲۸۱ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۶ سازمان بورس اوراق بهادار. بازارگردان صندوق عرش میلادشهر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ از صندوق بازارگردانی فخر رضوی به صندوق بازارگردانی شاهین میلادشهر تغییر یافته است.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۳۳۲,۳۶۷,۴۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۵۴۲,۵۲۰,۸۲۱	۴,۷۴۸,۸۴۵,۸۴۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۷۶,۷۸۷,۲۷۷	-	بدهی بابت امور صندوق
۴,۲۵۲,۶۷۵,۵۰۰	۵,۲۴۸,۸۴۵,۸۴۷	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۳۱,۰۸۲,۴۲۶,۹۸۳	۱۵۳,۳۴۲,۵۵۹	۲,۳۷۶,۳۲۹,۸۸۸,۸۲۰	۱۲۲,۹۴۲,۵۵۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۵۷۷,۹۷۷,۵۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۵۳,۶۶۰,۴۰۴,۵۲۹	۱۵۵,۳۴۲,۵۵۹	۲,۴۱۴,۹۸۷,۸۸۸,۸۲۰	۱۲۴,۹۴۲,۵۵۹	



صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۹۵,۰۸۸,۴۰۸,۶۹۱	۱۹۲,۵۱۴,۲۸۱,۴
	۱۹۵,۰۸۸,۴۰۸,۶۹۱	۱۹۲,۵۱۴,۲۸۱,۴

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
پتروشیمی پوعلی سینا	۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۱,۵۵۴,۵۰۰	۱,۷۳۱,۵۵۴,۵۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۹,۵۳۰,۳۷۹	۵,۴۱۹,۵۳۰,۳۷۹
سرمایه گذاری سینما تامین	۱,۲۴۱,۷۳۳	۱,۶۳۷,۷۰۷,۵۱۶	۱,۶۳۷,۷۰۷,۵۱۶
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	۳,۱۸۵,۲۱۱	۶,۵۸۸,۹۵۹,۴۳۳	۶,۵۸۸,۹۵۹,۴۳۳
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۸۰,۴۷۹	۳,۴۲۵,۲۰۵,۴۳۵	۳,۴۲۵,۲۰۵,۴۳۵
سینما اردستان	۱,۳۰۴,۵۴۸	(۴۳۲,۳۹۲,۳۲۶)	(۴۳۲,۳۹۲,۳۲۶)
فراردهای غذایی و قند چهارمحال	۷,۹۸۶,۵۹۶	۶,۷۸۶,۰۱۷,۷۵۰	۶,۷۸۶,۰۱۷,۷۵۰
پویا زر کان آق دره	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۴,۵۵۳	۳۰,۵۳۴,۵۵۳
پتروشیمی جم پیلن	۱۵۰,۰۰۰	۷۳۰,۳۳۷,۹۷۱	۷۳۰,۳۳۷,۹۷۱
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷۸۰,۱۱۱	(۵۷۳,۸۷۲,۴۲۹)	(۵۷۳,۸۷۲,۴۲۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۷,۵۰۹	۲,۶۱۴,۵۳۹,۷۳۲	۲,۶۱۴,۵۳۹,۷۳۲
توسعه معادن و صنایع خاورمیانه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۱,۷۵۷,۹۳۸)	(۱,۳۹۱,۷۵۷,۹۳۸)
پتروشیمی تروی	۳۰۶,۳۴	۴,۷۳۸,۵۴۸,۹۲۶	۴,۷۳۸,۵۴۸,۹۲۶
س. و خدمات مدیریت صنعت. پ. کشوری	۷,۳۴۳,۰۱۱	۷,۶۶۸,۱۰۹,۳۵۷	۷,۶۶۸,۱۰۹,۳۵۷
حقاری شمال	۸,۳۵۲,۵۹۵	۹,۹۴۸,۰۳۹,۴۵۵	۹,۹۴۸,۰۳۹,۴۵۵
بانک اقتصاد نوین	۱,۴۹۱,۰۸۰	۲,۶۸۶,۷۳۱,۴۲۸	۲,۶۸۶,۷۳۱,۴۲۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۸۰,۴۹۱۸	۲,۶۸۶,۷۳۱,۴۲۸	۲,۶۸۶,۷۳۱,۴۲۸
سینما شرق	۶۲۸,۳۴۴	۳۳۹,۳۵۷,۲۸۶	۳۳۹,۳۵۷,۲۸۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۸,۹۹۳,۷۵۹	۱۱,۵۸۸,۹۹۳,۷۵۹
بانک سینا	۱۰,۹۰۳,۲۶۳	۶,۳۷۸,۱۶۶,۰۲۶	۶,۳۷۸,۱۶۶,۰۲۶
جمع به صفحه بعد		۷۰,۱۴۴,۶۵۷,۳۴۵	۷۰,۱۴۴,۶۵۷,۳۴۵
		۲,۳۷۶,۵۵۱,۳۶۱	۲,۳۷۶,۵۵۱,۳۶۱
		۱,۰۶۱,۱۸۶,۶۴۲	۱,۰۶۱,۱۸۶,۶۴۲
		۴۰۱,۷۹۰,۱۱۵,۷۴۵	۴۰۱,۷۹۰,۱۱۵,۷۴۵
		۴۷۵,۳۷۰,۳۷۴,۵۸۴	۴۷۵,۳۷۰,۳۷۴,۵۸۴

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۳۳,۴۰۸,۰۶۸,۹۲۰	۷۰,۱۴۴,۶۵۷,۳۴۵	۲,۳۷۶,۵۵۱,۳۶۱	۱,۰۶۱,۱۸۶,۶۴۲	۴۰۱,۷۹۰,۱۱۵,۷۴۵	۴۷۵,۳۷۰,۳۷۴,۵۸۴	جمع نقل از صفحه قبل	
(۵,۹۱۸,۰۷۷,۰۱۴)	۳,۲۰۳,۳۱۴,۳۲۱	۱۲۲,۲۵۱,۹۳۶	۲۳,۲۲۷,۳۴۴	۲۱,۰۰۱,۶۹۳,۴۰۰	۲۴,۴۵۰,۳۸۶,۹۰۱	گ. حد پیریت ارزش سرمایه ص پ کشوری	۱۲,۲۰۰,۰۰۰
۳۸۵,۱۱۶,۳۰۴	۲۱,۸۲۹,۷۱۰,۵۱۷	۳۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۱,۹۲۴,۲۵۶	۳۳,۳۹۰,۱۱۵,۲۲۷	۵۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صبر تائین	۳,۵۰۰,۰۰۰
(۵,۲۵۵,۵۶۸,۹۱۸)	۵,۶۵۰,۳۹۲,۳۳۴	۱۰۷,۰۱۱,۰۹۸	۳۵,۶۳۳,۵۲۳	۱۵۶,۰۹۱,۸۲,۵۹۶	۲۱,۴۰۲,۲۱۹,۴۵۱	شیشه همدان	۱۱,۸۹۵,۹۱۹
(۳۷۶,۶۸۳,۸۲۶)	۲,۲۵۷,۴۰۳,۹۹۳	۱۴۰,۶۸۴,۵۷۴	۲۶,۷۲۹,۳۸۳	۲۵,۷۱۲,۰۹۷,۳۰۰	۲۸,۱۳۶,۹۱۵,۲۵۰	سرمایه گذاری پارس توسعه	۵,۴۰۰,۰۰۰
۹۴۴,۷۰۰,۶۵۰	۳,۸۸۸,۷۶۱,۳۴۶	۱۱۷,۵۵۲,۳۱۱	۲۲,۳۳۴,۷۲۱	۱۹,۴۸۱,۸۱۴,۱۲۲	۳۳,۵۱۰,۴۶۲,۴۰۰	پلیمر آریا سلسول	۲۸۰,۹۸۱
۷۵۹,۱۱۴,۳۲۸	۸۸۲,۳۶۴,۴۴۸	۸۲,۰۰۸,۷۴۵	۲۲,۷۶۶,۳۹۳	۱۵,۴۱۴,۶۱۰,۰۰۷	۱۶,۴۰۱,۷۴۹,۵۹۳	کاشی و سرامیک حافظ	۱۱,۹۹۹,۲۷۹
۵,۱۸۰,۰۰۰,۹۶۹۹	۱۷,۹۳۴,۹۱۲,۹۰۷	۲۴۳,۴۹۹,۵۴۶	۱۳۲,۹۵۰,۴۷۲	۳۰,۳۰۸,۵۴۶,۰۲۵	۴۸,۶۹۹,۹۰۸,۹۵۰	دارویی و نهاده های زانگرس دارو	۱,۱۱۰,۰۰۰
۲۰,۶۶۸,۱۲۳,۳۱۰	۷,۶۵۰,۲۳۵,۷۱۱	۱۹۱,۱۳۲,۵۱۴	۶۷,۵۹۱,۱۳۰	۳۰,۳۱۷,۵۵۸,۴۳۵	۳۸,۲۲۶,۵۰۲,۷۹۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۹۸,۷۳۰,۷۳۰)	۶۵,۰۶۸,۰۴۱	۱۹,۸۰۷,۶۵۴	۱۳,۱۲۷,۴۶۳,۱۸۷	۱۳,۰۱۳۶,۸۱,۱۶۲	تامین سرمایه خلیج فارس	۱۰,۳۹۸,۴۵۶
(۲,۵۳۸,۴۱۲,۰۲۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	-
(۲,۷۱۵,۱۷۰,۷۸۰)	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهایی عام)	-
۱۳,۲۰۴,۷۳۱	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران	-
۱,۴۱۰,۷۲۲,۲۵۱	-	-	-	-	-	نساجی بابکان	-
۵۵۱,۳۸۶,۴۱۰	-	-	-	-	-	اخشانی خراسان	-
(۲,۲۶۶,۷۸۲,۸۱۲)	-	-	-	-	-	گروه توسعه عالی مهر آیدگان	-
(۲,۵۹۰,۴۹۵,۲۰۹)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکانو (داده دینگ)	-
۲,۶۵۳,۲۲۲,۶۴۳	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین	-
۳,۹۵۹,۰۵۷,۴۷۷	-	-	-	-	-	بیمه البرز	-
(۹,۵۷۷,۳۵۳,۵۷۹)	-	-	-	-	-	گلشائش	-
(۱,۲۰۱,۴۳۳,۸۵۵)	-	-	-	-	-	کالسیمین	-
۱,۶۸۵,۳۲۱,۷۲۰	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران	-
۲,۲۸۰,۰۹۹,۰۰۵	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-
۵,۰۹۲,۷۴۸,۱۹۸	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	-
۲۳۶,۵۷۳,۵۷۳	-	-	-	-	-	پست بانک ایران	-
۱,۰۱۳,۹۱۷,۹۴۷	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	-
۵۲۲,۹۷۱,۹۰۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-
۱,۳۰۸,۵۳۶,۵۸۷	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-
۲۲,۸۸۳,۵۰۶,۳۸۱	۱۳۳,۲۲۳,۹۲۱,۹۰۲	۳,۷۲۴,۳۱۰,۱۲۶	۱,۵۶۴,۱۴۹,۵۱۸	۶۰۶,۳۳۳,۱۸۳,۰۴۴	۷۴۴,۸۶۲,۰۲۸,۰۸۱	جمع به صفحه بند	-



صندوق اعتبار
صنایع

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۳/۳۱

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۲۲,۸۸۳,۵۶۳,۳۸۱	۱۳۳,۳۳۲,۹۲۱,۹۰۲	-	۳,۷۲۴,۳۱۰,۱۲۶	۱,۵۶۴,۱۴۹,۵۱۸	۶,۰۶۳,۳۴۳,۱۸۳,۰۴۴	۷۴۴,۸۶۲,۰۲۸,۰۸۱	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۱۱۰,۰۰۷,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۳,۸۳۸,۹۶۶,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۴۳۱,۳۲۱,۲۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
(۶,۰۷۱,۵۳۴,۹۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	توزیع دارو پخش
۳,۳۸۹,۳۷۴,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۲۰,۳۱۰,۷۰۹,۵۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۳,۶۹۳,۹۹۵,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۹,۵۶۸,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	فلاد سیر جان ایرانیان
۲,۵۶۰,۷۲۰,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۵,۸۱۲,۷۲۲,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۱,۲۶۳,۱۶۶,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پگاه آذربایجان غربی
۷۵,۱۹۴,۴۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۰۰۰۳,۹۷۹,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	فلاد مبارکه اصفهان
۲,۶۵۷,۳۲۸,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	فرآوری مواد معدنی ایران
۴۱۶,۵۱۰,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
(۳,۶۲۶,۶۶۹,۲۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۶,۴۴۷,۸۶۸,۰۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	فلاد کاوه جنوب کیش
(۶۲,۱۵۳,۹۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه خلیج فارس
(۷,۲۸۴,۹۸۴,۶۶۷)	۳,۱۹۸,۹۴۰,۳۸۹	۴۹,۷۵۱,۲۶۳	۲۷,۱۶۴,۱۰۵	۷,۶۷۴,۳۹۶,۸۰۱	۱۴۶,۰۰۷,۹۳۰,۱۱۱	۹,۹۵۰,۲۵۳,۴۵۸	۴,۵۴۱,۲۲۸	-	معدنی و صنعتی گل گهر
(۳۹۱,۵۷۱,۶۰۹)	۵,۳۴۲,۱۵۱,۳۶۷	۱۰۰,۴۹۱,۵۲۲	۵۴,۸۶۸,۳۲۰	۱۴۶,۰۰۷,۹۳۰,۱۱۱	-	۳۰,۹۸۳,۰۴۳,۲۰	۳۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی شیراز
۶,۰۵۶,۶۱۰,۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۴۱۷,۷۳۷,۴۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳۱۷,۹۱۴,۷۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
۲,۷۴۴,۶۴۸,۵۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۱۰,۸۵۶,۴۷۹,۹۵۳	۱۹۸,۸۳۵,۳۱۵	۱۰,۸۵۳,۸۳۶	۲۸۶,۳۱۸۳,۹۶۶	۲۳,۴۴۱,۳۶۵,۲۵۲	۳۹,۷۶۷,۰۶۳,۰۷۰	۴۵۰,۰۰۰	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۶,۵۷۱,۰۸۵,۷۰۱	۱۵۱,۳۳۰,۷۵۶	۸۲,۵۷۱,۳۸۱	۸۲,۵۷۱,۳۸۱	۱۱,۸۱۶,۹۷۱,۳۸۲	۳۰,۲۴۶,۱۵۳,۰۹۰	۳۰,۷۶۹,۹۳۳	-	صنعتی دوده قام
-	(۱,۶۱۶,۰۴۰,۸۴۳)	۵۱,۴۰۱,۹۸۳	۲۸,۰۶۵,۳۲۸	۲۸,۰۶۵,۳۲۸	۱۳,۳۹۵,۰۹۱,۳۲۵	۱۰,۲۸۰,۳۹۷,۷۵۰	۸۳۱,۰۷۵	-	پتروشیمی پردیس
۴۷۴,۵۹۵,۰۰۶	۱۳,۲۴۲,۳۷۶,۴۷۱	۱۳۴,۲۲۴,۳۹۵	۷۲,۲۸۶,۱۷۹	۷۲,۲۸۶,۱۷۹	۳۲,۳۲۸,۳۴۹,۵۹۷	۲۶,۸۴۴,۸۷۸,۳۷۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۹,۹۳۰,۸۲۱,۵۰۱	۳۱۲,۸۹۱,۰۰۰	۱۱۶,۲۲۷,۹۰۲	۱۱۶,۲۲۷,۹۰۲	۲۸,۶۳۸,۸۶۴,۰۰۰	۴۲,۵۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	-	پویا
-	۱,۸۲۴,۰۸۱,۹۰۲	۲۳,۶۱۷,۲۹۱	۱۲,۸۹۵,۰۰۷	۱۲,۸۹۵,۰۰۷	۴۸,۴۲۹,۶۰۰	۴,۷۲۳,۴۵۸,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۰,۶۷۶,۷۶۳۶)	(۳۱,۰۶۹,۱۱۴)	۲,۳۸۰,۷۸۸	۱,۲۴۶,۹۲۶	۱,۲۴۶,۹۲۶	۶۸,۴۹۲,۰۶۶	۴۵۶,۷۵۷,۶۰۰	۴۷۴,۸۰۰	-	
-	۱۳,۵۴۶,۷۵۹,۵۶۲	-	۶۸,۴۹۲,۰۶۶	۶۸,۴۹۲,۰۶۶	۱۴,۹۳۳,۱۰۸,۳۷۴	۲۸,۵۳۸,۳۶۰,۰۰۰	۱,۱۹۵	-	
۴۶,۳۹۲,۱۰۷,۶۵۳	۱۹۵,۰۸۸,۴۰۸,۶۹۱	۴,۶۴۹,۰۳۷,۴۳۹	۲,۱۳۷,۵۴۰,۴۶۶	۲,۱۳۷,۵۴۰,۴۶۶	۷۵۶,۴۷۳,۴۰۲,۸۵۳	۹۵۸,۲۴۵,۸۵۳,۹۲۹	-	-	



صندوق سرمایه گذاری عرش سیاه شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۱۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۱۴
ریال	
۱۷-۱	۸۷۹,۴۴۱,۳۶۳,۵۸۰
۱۷-۲	۸,۴۶۲,۱۷۷,۳۵۴
۱۷-۳	۴۴,۱۷۶,۷۶۰,۱۶۴
۱۷-۴	۹۸۰,۵۵۷,۳۳۹
	۹۳۳,۰۶۰,۸۵۸,۳۳۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سربزه کلایی
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تاسیس مالی

۱۷-۱) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۱۴

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	ریال	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۰۷۰,۱۳۰,۳۸۸	۱۵,۰۲۵,۰۰۰	۸۲,۰۲۶,۵۰۰	۲۰,۳۷۷,۵۸۳,۳۱۲	۲۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		نفت تهران
۱۹,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۴۵,۰۰۰	۱۳۳,۰۹۵,۷۰۰	۲۵,۳۱۸,۴۵۰,۵۰۰	۲۵,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۹,۶۷۶,۰۴۷,۵۳۳	۱۲۶,۷۴۳,۳۴۱	۷۶,۶۸۱,۱۶۴	۱۷,۶۷۱,۱۳۸,۱۷۸	۲۷,۳۵۸,۶۶۸,۳۷۶	۵,۶۶۶,۶۶۷		سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷,۳۷۶,۹۹۸,۹۲۱	۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۹۶۵,۰۰۰	۲۳,۷۷۳,۰۵۶,۷۹۱	۴۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		فدکدکستان
۱۱,۵۴۰,۱۲۳,۰۸۶	۳۰,۵۸۳,۰۰۰	۱۱۲,۳۸۲,۱۸۰	۲۹,۳۰۷,۵۵۱,۷۳۴	۴۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰		گشت و صنعت خوبین
۱۶,۶۹۶,۶۶۶,۷۳۳	۱۸۳,۳۴۰,۰۰۰	۹۹,۵۵۷,۶۴۰	۱۹,۵۵۶,۶۴۸,۳۸۷	۳۶,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰		پخش البرز
۱۳,۶۴۰,۰۱۸,۳۳۷	۱۲۲,۶۱۳,۶۶۱	۶۶,۸۷۶,۶۴۰	۱۱,۶۵۳,۳۸۳,۳۲۷	۲۴,۴۸۷,۶۵۷,۱۶۰	۷,۵۱۰,۰۱۶		سینرگ
۳,۳۰۸	۱۹	۱۰	۱,۵۹۸	۳,۸۲۶	۳		توزیع دارو پخش
(۴,۵۵۶,۸۷۶,۶۸۳)	۱۲۵,۱۷۳,۶۰۹	۶۸,۳۹۹,۲۸۱	۲۹,۴۱۷,۳۵۳,۳۳۳	۲۵,۰۵۶,۶۸۱,۷۵۰	۲,۶۴۸,۳۲۵		صنعتی دوده قام
۴,۹۸۲,۶۸۱,۰۰۹	۱۴۸,۰۰۰,۰۱۶	۷۵,۳۳۸,۸۸۳	۲۲,۴۰۴,۹۱۹,۸۷۰	۳۷,۶۰۰,۳۳۲,۶۸۰	۱,۶۰۱,۸۷۶		توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۴,۷۱۴,۵۳۷,۶۵۴	۵۷,۶۶۰,۰۰۰	۷۸,۶۳۳,۲۴۰	۵,۶۳۲,۹۹۰,۳۰۶	۱۰,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		مساج شیمیایی گیمیاگران امروز
۶,۴۰۰,۰۵۸,۱۲۰	۷۳,۱۰۸,۰۱۴	۳۹,۹۱۶,۹۷۵	۸۱۰۷,۲۶۶,۶۴۱	۱۴,۶۲۱,۶۰۲,۷۸۰	۹۸۳,۲۸۳		داروسازی اکسیر
۴,۰۱۹,۶۸۱,۳۶۶	۵۰,۵۵۰,۲۸۹	۲۷,۷۶۶,۶۵۸	۶۰,۷۱۰,۶۶۱,۹۱۷	۱۰,۱۷۰,۰۵۷,۸۰۰	۱۵,۰۵۵۶		داروسازی سینا
۲,۵۸۲,۰۰۰,۶۳۵	۲۶۰,۸۱,۶۶۴	۱۹,۷۵۵,۱۸۷	۴,۵۵۸,۱۹۱,۱۹۹	۷,۲۳۶,۳۳۳,۶۰۰	۴۳۲,۷۸۵		سیمان شمال
۶,۵۶۲,۴۴۶,۰۲۵	۳۴۲,۱۰۷,۷۶۰	۱۲۲,۶۳۲,۸۳۷	۳۷,۹۱۱,۸۴۳,۴۳۲	۴۴,۸۳۱,۵۵۲,۰۵۵	۱۸,۰۷۶,۸۵۱		فولاد مبارک اصفهان
۲۵,۹۹۲,۰۷۲,۵۱۵	۳۷۰,۷۷۳,۰۶۰	۱۴۶,۳۲۸,۰۹۶	۳۷,۵۱۳,۰۰۰,۲۶۹	۵۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۷,۳۰۴		پگاه آذربایجان غربی
۲۴,۹۰۰,۴۸۶,۶۶۹	۳۶۴,۱۳۵,۷۰۶	۱۴۶,۳۲۸,۰۹۶	۳۷,۵۱۳,۰۰۰,۲۶۹	۵۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۰,۰۰۰		کتر خانات فند قزوین
۲۰,۵۸۷,۸۵۷,۷۴۴	۱۸۶,۱۴۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۲۱,۵۲۰	۲۴,۶۰۳,۳۲۱,۶۴۴	۴۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۳,۳۳۰,۱۴۳,۴۹۶	۳۱۸,۸۱۳,۵۰۰	۱۱۹,۴۷۲,۰۱۷۱	۳۰,۰۹۰,۲۷۰,۸۳۳	۳۷,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		مسین نفت تهران
۲۵,۲۶۹,۷۰۰,۱,۸۴۰	۳۷۱,۹۵۹,۶۰۹	۱۴۸,۶۸۹,۹۴۶	۱۸,۷۰۱,۷۷۰,۳۱۵	۵۴,۴۹۱,۹۲۱,۷۸۰	۱۰,۵۰۰,۳۷۱		پالایش نفت تهران
۲۰,۸۸۶,۶۹۹,۷۷۸	۱۶۱,۸۴۸,۵۵۱	۸۸,۳۵۳,۸۴۹	۳۰,۰۲۶,۸۳۷,۵۲۴	۳۳,۳۶۵,۷۱۰,۳۱۰	۱۵,۵۸۵,۰۰۰		مدیریت انرژی امید تان حور
۱۴,۳۴۹,۳۶۰,۰۲۵	۳۳۹,۶۰۰,۶۲۳	۱۳۰,۷۱۴,۷۰۵	۳۳,۱۱۶,۶۵۳,۳۶۸	۳۷,۸۸۰,۸۴۴,۳۷۰	۱۳,۸۸۸,۵۷۸		سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
(۴۳۱,۳۳۳,۱۷۸)	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۸۸,۳۰۰	۲,۷۳۳,۳۳۳,۹۷۸	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		کاتی کرین طبیس
۶,۲۱۹,۰۱۰,۸۱۰,۰۶	۱۴۹,۱۴۰,۰۰۰	۸۱,۴۸۵,۰۰۰	۲۲,۳۳۸,۱۶۶,۸۵۴	۳۹,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰		مس شهید باهنر
۵,۷۶۸,۱۱۶,۹۵۴	۹۳,۴۸۳,۸۱۵	۵۰,۴۹۶,۱۶۳	۱۲,۵۵۵,۶۶۶,۰۶۸	۱۸,۴۹۶,۷۶۳,۰۰۰	۵,۵۳۶,۶۰۰		فولاد امیرکبیر کاشان
۷۵,۵۰۰,۲۳۳,۳۸۰	۵۱۸,۶۶۵,۰۰۰	۲۸۲,۱۸۰,۰۱۷۰	۳۷,۶۴۴,۴۴۵,۶۵۰	۱۰۰,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰		ملی صنایع مس ایران
۲۰,۵۷۶,۷۵۳,۶۶۵	۲۹۰,۰۸۵,۶۷۱	۱۵۸,۳۱۶,۶۶۷	۲۶,۹۹۳,۶۹۶,۶۶۶	۵۸۰,۱۷۰,۹۳۷,۵۰۰	۳,۰۵۱,۳۷۵		سیمان شرق
۷,۳۷۳,۴۴۸,۱۸۰	۱۱۰,۳۳۲,۶۶۸	۶۰,۳۴۲,۱۷۲	۱۴,۵۳۳,۰۰۰,۴۷۰,۰۴	۳۳,۰۶۶,۷۳۹,۵۰۴	۱۱,۳۰۰,۶۶۷		کاشی و سرامیک حافظ
۷,۰۴۲,۲۱۸,۰۰۴	۵۳۱,۳۹۶,۸۵۴	۲۹۰,۴۶۶,۶۶۰	۳۵,۱۵۳,۲۶۶,۵۷۱	۱۰,۶۳۹,۰۷۰,۸۴۰	۱۱,۶۱۵,۴۹۹		پالایش نفت بندر عباس
۶۲,۶۶۶,۹۹۶,۰۷۹	۴۵۱,۳۵۷,۵۷۷	۲۴۶,۳۸۶,۶۶۷	۲۵,۸۸۶,۸۵۰,۱۲۷	۹۰,۳۵۱,۵۱۵,۴۴۰	۷,۷۷۷,۰۱۶		جمع به منطقه بند
۵۱۸,۴۳۲,۶۳۳,۳۴۵	۵,۹۲۲,۴۰۹,۳۹۵	۳,۳۳۹,۰۹۵,۵۲۷	۶۵۸,۸۱۶,۹۴۱,۷۱۹	۱,۱۸۶,۶۸۱,۸۷۹,۰۹۱			



صندوق سرمایه‌گذاری عروش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش فیزی	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
۵۸,۴۳۲,۴۲۲,۴۴۵	۵,۸۳۲,۴۹۱,۳۹۵	۳,۳۳۹,۹۵۵,۵۲۷	۶۵,۸۶۸,۹۹۱,۷۱۹	۱,۱۸۶,۴۸۱,۸۷۹,۰۹۱	-	صنعتی بهشهر
۹,۳۸۷,۴۶۱,۸۶۴	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۸,۵۶۶,۱۲۴	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۷,۶۶۸,۸۰۸,۸۳۳	۲۹۹,۹۰۱,۳۰۲	۱۶۲,۷۴۶,۱۱۱	۵۱,۵۷۸,۰۲۰,۲۸۸	۵۹,۴۰۰,۳۶۰,۴۷۴	۹۳,۲۲۷,۱۶۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۸,۸۷۱,۸۸۸,۳۵۷	۱۸۸,۹۲۱,۱۳۷	۱۰۳,۱۵۶,۳۰۱	۱۹,۶۶۶,۴۵۰,۶۴۵	۳۷,۷۸۶,۳۲۷,۴۴۰	۱,۳۸۱,۳۳۸	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲۴,۶۹۱,۹۱۴,۱۷۴	۳۰۶,۸۹۹,۹۶۵	۱۶۷,۵۶۴,۰۵۵	۲۵,۹۶۵,۷۹۸,۲۴۶	۶۱,۳۷۹,۸۵۸,۸۳۰	۱۱,۵۱۵,۶۲۱	داروسازی کاسپین تاسیس
۷۲,۳۶۰,۳۲۰,۹۵۰	۵۶۲,۲۹۱,۶۶۳	۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳,۶۱۵,۰۴۲,۲۴۹	۱۱۲,۸۴۸,۲۲۲,۵۰۰	۴,۸۰۲,۰۵۵	کشاورزی و دامپروری بینالود
۱۹,۰۰۳,۴۶۳,۷۹۷	۱۰۶,۹۲۱,۳۷۵	۵۸,۳۷۹,۰۷۱	۷,۱۲۵,۰۱۰۸۰۷	۲۱,۳۸۴,۳۷۵,۰۵۰	۱,۸۱۶,۱۵۵	سرمایه گذاری صدر تاسیس
۶,۶۶۵,۱۱۱,۶۹۷	۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۵۵,۶۸۰	۴۱,۷۷۶,۶۳۲,۶۳۳	۴۸,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۱۶,۷۹۲,۳۴۴,۳۶۵	۱۸۸,۸۰۴,۶۶۴	۱۰۳,۶۳۲,۳۸۸	۲۲,۸۷۴,۸۱۰۰۰۵۳	۳۷,۳۶۰,۸۹۲,۸۸۰	۳,۵۶۸,۴۹۶	بانک اقتصاد نوین
۳۷,۳۶۸,۷۷۹,۹۲۹	۳۲۴,۳۲۲,۷۵۷	۱۷۷,۸۰۰,۷۷۱	۳۷,۱۱۵,۰۶۶,۹۰۱	۶۶,۸۶۶,۷۵۱,۲۵۸	۱۸,۰۳۳,۰۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر
۳۴۴	۱۰	۶	۱,۶۸۹	۲,۰۴۷	۱	شیشه همدان
۱۸,۵۰۶,۶۹۱,۰۴۶	۱۶۲,۶۷۹,۰۱۷	۸۸,۷۱۳,۵۴۳	۱۴,۳۷۸,۹۱۸,۸۵۰	۳۲,۴۵۵,۸۰۳,۴۵۷	۹,۴۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۳۱,۶۴۲,۸۸۶,۰۸۸	۳۲۲,۵۲۳,۳۲۹	۱۸۷,۵۵۸,۳۲۳	۲۶,۵۶۶,۶۸۸,۱۶۱	۶۸,۷۰۲,۶۶۵,۷۰۰	۵۱,۸۱۱,۵۵۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۸,۱۶۲,۰۹۰,۶۱۷	۲۹۰,۹۲۷,۵۰۰	۱۵۸,۸۵۷,۳۳۵	۴۹,۵۷۷,۶۰۲,۳۴۸	۵۸,۱۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۶,۸۰۲	۸۵	۳۷	۱۰,۰۰۶	۱۷,۰۴۰	۱	پتروشیمی پردیس
۲۵,۴۱۳,۰۳۱,۵۷۰	۲۵۷,۳۰۹,۶۱۷	۱۴۰,۴۹۱,۰۵۱	۲۵,۶۵۱,۰۹۱,۰۸۳	۵۱,۶۶۱,۹۲۳,۳۲۰	۳,۹۱۳,۱۶۱	کشت و دامداری لکا
۸,۳۶۵,۳۰۳,۶۰۷	۲۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۰۹,۳۰۰	۲۰,۷۸۵,۲۸۱,۱۳۳	۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۹,۵۰۱,۶۴۷,۳۶۷	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۳۷,۸۴۰	۱۹,۴۸۰,۵۷۷,۷۹۳	۲۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
۲,۵۵۵,۷۷۱,۲۶۵	۱۲۷,۱۴۰,۰۰۰	۶۹,۴۱۸,۴۴۰	۲۲,۶۶۵,۶۷۰,۲۸۵	۳۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	پویا زرگان آق دره
۱۶,۰۷۱,۴۱۸,۴۴۸	۳۸۸,۹۷۷,۵۰۰	۳۱۷,۸۵۳,۶۳۵	۶۴۰,۱۱۳,۳۳۱,۶۱۷	۷۱,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایران‌ان مینا
۷,۶۶۷,۱۶۶,۴۰۰	۸۰۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۳۶,۰۰۰	۵,۵۲۸,۴۹۹,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد
۲,۱۳۰,۲۵۳,۰۰۰	۴۱,۵۶۲,۷۹۳	۲۱,۶۰۰,۱۳۸۵	۲,۲۷۱,۰۴۱,۳۰۱	۷,۹۱۳,۵۵۸,۶۸۰	۹,۱۶۸,۴۱۳	کشت و صنعت و دامپروری یگانه فارس
۹,۱۳۰,۲۸۸,۳۲۷	۱۹۹,۵۵۶,۱۳۱	۱۰۹,۱۷۶,۰۴۷	۳۰,۵۶۰,۲۶۵,۶۸۵	۳۱,۹۹۱,۲۲۶,۱۱۰	۲,۳۶۶,۱۱۹	پتروشیمی شازند
۲,۶۶۶,۸۵۵,۶۷۱	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۰۲,۴۰۰	۷۸,۰۱۴,۴۲۱,۳۷۹	۴۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سوزپوران
۸۴۵,۳۱۰,۵۴۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۳۶,۶۶۵,۶۵۱	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۸۷۱,۴۴۱,۳۶۳,۵۸۰	۱,۰۷۳۲,۱۵۸,۰۷۰	۵,۸۵۹,۷۵۸,۳۰۵	۱,۲۵۰,۳۹۸,۳۴۱,۱۱۸	۲,۱۶۶,۴۳۱,۴۱۴,۰۷۷		

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱



۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

نام سهام	تعداد
ح. سهام شمال	۶۴۹,۱۹۲
ح. بخش البرز	۵۶۶,۶۶۶
ح. سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی

نام سهام	تعداد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵,۲۲۷
جمع	

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تاخیم مالی

نام سهام	تعداد
اسناد خزانة	۹۲,۵۲۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۳,۸۷۹,۲۳۶,۶۶۹	۵۱,۰۲۶,۴۹۱	۲۷,۸۶۰,۴۶۴	۶,۲۴۹,۱۷۶,۶۱۶	۱۰,۲۰۰,۵۲۸,۲۴۰	۶۴۹,۱۹۲
۷,۶۶۹,۱۳۱,۱۲۵	۷۶,۰۶۶,۶۳۶	۱۴,۳۳۲,۳۸۳	۲,۵۱۰,۸۹۷,۰۴۶	۵,۲۱۳,۳۲۷,۲۰۰	۵۶۶,۶۶۶
۱,۹۲۰,۸۰۹,۹۵۰	۲۰,۱۷۵,۰۰۰	۱۱,۰۱۵,۵۵۰	۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸,۴۶۲,۱۷۷,۲۵۴	۹۷,۲۶۸,۱۲۷	۵۳,۱۰۸,۳۹۷	۱۰,۸۴۱,۰۷۱,۶۶۲	۱۹,۴۵۳,۶۲۵,۴۴۰	

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۴۴,۱۷۶,۷۶۰,۱۶۴	-	(۲۶۳,۳۱۵,۱۰۱)	۶۵,۲۷۴,۵۵۰,۱۹۵	۱۰۹,۷۱۴,۶۲۵,۴۶۰	۵,۲۲۷
۴۴,۱۷۶,۷۶۰,۱۶۴	-	(۲۶۳,۳۱۵,۱۰۱)	۶۵,۲۷۴,۵۵۰,۱۹۵	۱۰۹,۷۱۴,۶۲۵,۴۶۰	

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۸۰,۵۵۷,۲۳۹	-	۴۵,۵۳۴,۰۳۷	۸۲,۷۱۴,۶۶۵,۸۲۴	۸۳,۷۴۰,۷۵۷,۱۰۰	۹۲,۵۲۱
۹۸۰,۵۵۷,۲۳۹	-	۴۵,۵۳۴,۰۳۷	۸۲,۷۱۴,۶۶۵,۸۲۴	۸۳,۷۴۰,۷۵۷,۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال				
-	-	۲,۳۱۱,۶۳۹,۹۱۳	۲,۳۱۱,۶۳۹,۹۱۳	(۳۴۶,۷۴۵,۸۷۰)	۴۷۵	۵,۵۹۶,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	فولاد امیرکبیر گستران			
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)			
۲,۴۲۷,۲۱۰,۳۳۴	۱,۷۸۳,۹۳۹,۹۵۳	۱,۷۸۳,۹۳۹,۹۵۳	۱,۷۸۳,۹۳۹,۹۵۳	(۲۹۴,۴۷۰,۵۴۷)	۶,۵۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۷	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	پتروشیمی شیراز			
۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۸۵۴,۵۶۴	۷۳۴,۸۵۴,۵۶۴	۷۳۴,۸۵۴,۵۶۴	(۱۳۳,۳۱۴,۶۳۶)	۵,۷۰۰	۱۵۰,۵۵۶	۱۴۰۵/۰۷/۲۷	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	داروسازی سینا			
۴,۶۷۵,۷۶۸,۰۲۴	۱,۷۴۵,۵۷۱,۶۲۰	۱,۷۴۵,۵۷۱,۶۲۰	۱,۷۴۵,۵۷۱,۶۲۰	-	۴,۷۴۵	۳۶۷,۸۷۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان شمال			
۲,۱۶۴,۸۹۷,۲۷۰	۶۵۵,۹۳۴,۱۵۳	۶۵۵,۹۳۴,۱۵۳	۶۵۵,۹۳۴,۱۵۳	-	۲,۲۶۰	۲,۷۷۹,۳۸۲	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	سیمان شرق			
۲,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۵۵۳,۶۹۵	۱,۵۷۳,۵۵۳,۶۹۵	۱,۵۷۳,۵۵۳,۶۹۵	(۲۳۶,۲۴۷,۲۰۵)	۴,۵۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۷	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	صنعتی پشه‌پر			
۶۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۵۲,۹۸۲,۴۸۶	۷۵۲,۹۸۲,۴۸۶	۷۵۲,۹۸۲,۴۸۶	(۱۰۹,۸۵۲,۹۳۴)	۱,۹۰۰	۴,۵۴۱,۳۳۹	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	معدنی و صنعتی گل گهر			
۱,۰۴۷,۵۱,۳۷۶	۵۲۰,۲۶۰,۸۲۱	۵۲۰,۲۶۰,۸۲۱	۵۲۰,۲۶۰,۸۲۱	(۸۶,۴۷۶,۹۸۹)	۱,۲۰۰	۵,۰۶۰,۰۷۱	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کارخانجات قند قزوین			
۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۷,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۳,۷۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	پگاه آذریاچان غرضی			
۶,۰۷۰,۸۱۲,۰۸۲	۲,۸۳۴,۲۸۸,۰۰۰	۲,۸۳۴,۲۸۸,۰۰۰	۲,۸۳۴,۲۸۸,۰۰۰	-	۱,۵۰۰	۱,۸۸۹,۵۹۲	۱۴۰۴/۰۷/۳۶	۱۴۰۴/۰۷/۳۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	شیشه همدان			
۴,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۳	۱۴۰۴/۰۱/۳۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان			
-	۱,۷۱۳,۲۳۹,۰۰۰	۱,۷۱۳,۲۳۹,۰۰۰	۱,۷۱۳,۲۳۹,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰	۱,۵۵۷,۴۹۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	پتروشیمی پردیس			
۲,۴۷۹,۶۹۸,۱۰۳	۳,۱۰۷,۹۹۳,۹۴۴	۳,۱۰۷,۹۹۳,۹۴۴	۳,۱۰۷,۹۹۳,۹۴۴	(۴۶۱,۹۴۱,۵۶۶)	۳۱۰	۱۱,۵۱۵,۹۲۱	۱۴۰۵/۰۷/۰۳	۱۴۰۵/۰۷/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق			
۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۹,۵۶۸,۵۳۴	۲,۹۵۹,۵۶۸,۵۳۴	۲,۹۵۹,۵۶۸,۵۳۴	(۳۶۸,۹۳۳,۵۱۶)	۳۱۰	۱۵,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۳۱	۱۴۰۵/۰۷/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	مدیریت انرژی امید تابان هور			
۲,۳۲۷,۷۳۸,۳۷۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	کشت و صنعت جوبین			
۱,۷۰۲,۳۸۰,۲۴۰	۵,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۹۲۵۰	۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	پویا زرگان آق دره			
۵,۲۳۳,۱۷۱,۰۰۰	۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	توسعه سرمایه و صنعت غدیر			
۲,۰۳۱,۵۵۸,۱۸۵	۸۴۴,۹۴۸,۷۱۶	۸۴۴,۹۴۸,۷۱۶	۸۴۴,۹۴۸,۷۱۶	(۱۰۸,۸۰۰,۱۶۱)	۷۴	۱۲,۸۸۸,۵۱۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۱۴۰۵/۰۹/۳۱	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی			
۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰	۱۱۴,۴۱۲	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۳۱	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد			
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۸۹۰,۴۵۹	۱,۱۹۶,۸۹۰,۴۵۹	۱,۱۹۶,۸۹۰,۴۵۹	(۱۹۵,۱۰۰,۵۴۱)	۳۴۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۴	۱۴۰۵/۰۹/۳۱	کافی کرین طبیس			
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۱,۸۳۰,۴۳۳	۲,۱۳۱,۸۳۰,۴۳۳	۲,۱۳۱,۸۳۰,۴۳۳	(۲۶۴,۲۸۸,۵۶۷)	۱۰۰۰	۲۳۹۶,۱۱۹	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۱	کشت و صنعت و دامپروی پگاه فارس			
۵۷,۰۰۱,۴۰۳,۳۴	۶۴۰,۸۷۹,۹۰۱,۷۶۵	۶۴۰,۸۷۹,۹۰۱,۷۶۵	۶۴۰,۸۷۹,۹۰۱,۷۶۵	(۳,۳۶۹,۲۸۲,۰۷۷)						جمع			

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به ش

دوره مالی ۹ ماهه	منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	۵۴,۷۵۲,۵۷۶,۸۹۰

دوره مالی نه ماهه	منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	۱۹,۱۳۴,۶۵۰,۲۹۸

۱۹-۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سیر د بانک، و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
خالص سود	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود	خالص سود	هزینه تنزیل	ریال	مبلغ سود
۱۲,۴۷۵	-	-	۱۲,۴۷۵	۱۱,۷۸۶	-	-	۱۱,۷۸۶
۱۶,۲۰۲,۴۳۷	-	-	۱۶,۲۰۲,۴۳۷	۶۱۲,۶۷۸,۹۱۵	-	-	۶۱۲,۶۷۸,۹۱۵
۱,۲۶۲,۱۱۳,۳۸۷	(۳۲,۹۵۵,۰۹۹)	-	۱,۳۸۵,۰۶۸,۴۸۶	۱,۰۸۱,۳۳۱,۳۴۶	(۱۸۵,۹۵۶,۴۱۲)	-	۱,۲۶۷,۲۸۷,۶۵۸
۳,۲۵۷,۱۲۸,۶۹۲	-	-	۳,۲۵۷,۱۲۸,۶۹۲	۲,۸۸۲,۱۲۲,۸۵۰	-	-	۲,۸۸۲,۱۲۲,۸۵۰
-	-	-	-	۴۱۹,۵۵۰,۹۶۸	(۹,۹۹۳,۰۶۶)	-	۴۲۹,۵۸۹,۰۳۴
-	-	-	-	۱,۸۱۳,۰۳۳,۱۸۸	(۲۳,۴۶۹,۹۵۸)	-	۱,۸۳۶,۴۹۳,۱۴۶
-	-	-	-	۹۲۰,۱۴۳,۳۲۵	(۱۱,۹۱۱,۴۴۴)	-	۹۳۲,۰۵۴,۷۶۹
-	-	-	-	۳,۴۵۰,۵۳۷,۵۴۱	(۴۴,۶۶۷,۹۱۷)	-	۳,۴۹۵,۲۰۵,۴۵۸
-	-	-	-	۷,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	-	-	۷,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۵۳۹,۵۰۸,۴۵۲	-	-	۵۳۹,۵۰۸,۴۵۲	-	-	-	-
۹۵,۹۶۲,۷۳۳	-	-	۹۵,۹۶۲,۷۳۳	-	-	-	-
۵۹۰,۰۸۶۷۷,۸۶۲	-	-	۵۹۰,۰۸۶۷۷,۸۶۲	-	-	-	-
۶۴,۱۷۹,۶۰۶,۳۸	(۳۲,۹۵۵,۰۹۹)	-	۶۴,۲۰۲,۵۶۱,۱۳۷	۱۹,۱۴۴,۶۵۰,۲۹۸	(۳۷۵,۹۹۸,۷۹۷)	-	۱۹,۴۰۰,۶۴۹,۰۹۵

صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۲,۲۶۸,۵۳۷,۳۵۶	-
تنزیل سود سپرده بانکی	۲۰۶,۱۸۹,۶۳۷	-
تعدیل کارمزد کارگزاری	۸۱۲,۴۳۵,۸۳۴	۷۰۲,۷۴۵,۰۹۲
۲۰-۱	۳,۲۸۷,۱۶۲,۸۲۷	۷۰۲,۷۴۵,۰۹۲

۲۰-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
مدیر (شرکت سیدگردان میلاد شهر)	۱۵,۸۹۹,۶۶۸,۵۹۶	۱۲,۴۸۶,۲۵۳,۷۳۲
متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان)	۱,۶۰۵,۴۷۹,۴۳۶	۲۵۸,۱۹۶,۶۸۰
بازارگردان (صندوق بازارگردانی اختصاصی شاهین میلاد شهر)	۷,۹۵۹,۲۲۰,۷۴۹	۵,۵۸۲,۳۷۱,۷۶۵
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	۱,۳۷۷,۱۳۹,۲۶۴	۷۳۸,۵۱۵,۵۶۰
جمع	۲۶,۸۴۱,۵۰۸,۰۴۵	۱۹,۰۶۵,۳۳۷,۷۳۷

۲۲- سایر هزینه ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تأسیس	۷۴,۴۷۹,۵۸۴	۵۲,۰۲۶,۱۸۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۲۶,۴۱۵,۱۹۲	۲۴۹,۹۹۹,۹۲۱
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۷,۶۹۲,۳۲۰	۳,۷۶۵,۵۴۹
هزینه آبونمان نرم افزار	۵,۳۶۵,۹۷۱,۸۵۲	۳,۰۶۲,۰۷۹,۰۵۱
هزینه نرم افزار	۲,۵۰۵,۷۱۳,۳۶۹	۲۷۴,۶۴۸,۰۴۴
هزینه کارمزد بانکی	۸,۸۶۶,۴۵۹	۲۸,۶۸۵,۱۲۰
هزینه تصفیه	۴۲,۷۷۸,۲۸۱	۳۳۳,۳۶۷,۴۰۲
جمع	۸,۳۶۱,۹۱۷,۰۵۷	۳,۰۰۴,۵۷۱,۳۶۷

۲۳- هزینه های مالی

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی (کارگزاری سامان)	۶,۲۰۵,۳۰۹,۷۰۳	(۱۱۳,۶۴۱,۰۰۲)
جمع	۶,۲۰۵,۳۰۹,۷۰۳	(۱۱۳,۶۴۱,۰۰۲)

میانگین نرخ بهره ۲۹ درصد می باشد.

